

IMPACTO FINANCEIRO – REAJUSTE (FOLHA 01/2019)

Código	PROVENTOS	Valor	Reajuste – 5%	Total
1	Salário base	1.787.491,70	89.374,59	1.876.866,29
2	Cargo em comissão	659.817,64	00,00	659.817,64
6	Subsídio	9.089,41	00,00	9.089,41
8	Triênio averbado	5.698,61	284,93	5.983,54
10	Adicional Lei 983/2007	47.787,67	2.389,38	50.177,05
13	Direito pessoal	2.218,63	00,00	2.218,63
14	Salário Família	514,16	00,00	514,16
17	Insalubridade 20%	72.248,55	00,00	72.248,55
21	Jeton	4.812,80	00,00	4.812,80
23	Ad. Lei 735/2002	38.364,60	1.918,23	40.282,83
25	Gratificação de função	130.367,92	00,00	130.367,92
28	Auxílio creche	9.738,74	00,00	9.738,74
30	Dif de cargo comissionado	323.453,15	00,00	323.453,15
32	Dif de dias trabalhados	1.521,98	76,10	1.598,08
34	Vantagem Pessoal	120,42	06,02	126,44
35	Ad Lei 1195/10-25%	13.715,74	685,79	14.401,53
38	Reposição de faltas	449,86	22,49	472,35
43	Diferença 13º salário	110,53	00,00	110,53
44	Periculosidade	53.507,69	2.675,38	56.183,07
60	Triênio	435.074,60	21.753,73	456.828,33
61	Adicional Noturno	33.702,23	1.685,11	35.387,34
65	Benefício Art 11 Lei 146	4.497,02	224,85	4.721,87
66	Benefício Art 10 Lei 146	414,26	20,71	434,97
67	Salário maternidade	21.746,67	1.087,33	22.834,00
68	Prorrogação de maternidade	9.879,39	493,97	10.373,36
75	Insalubridade 40%	9.580,80	00,00	9.580,80
80	Horas extras-50%	163.584,09	8.179,20	171.763,29
83	Horas extras-100%	60.852,74	3.042,64	63.895,38
88	1/3 férias	827.465,40	41.373,27	868.838,67
84	Média horas extras férias	213.373,52	10.668,68	224.042,20
93	Dif referente substituição	79.888,44	3.994,42	83.882,86
96	subsídio	37.820,76	00,00	37.820,76
99	férias	2.268.915,89	113.445,79	2.382.361,68
174	Dif. de insalubridade	1.213,19	00,00	1.213,19
184	diferença de triênio	1.245,13	62,26	1.307,39
242	Ad Lei 1.274/2011	2.436,40	121,82	2.558,22
260	Regência-25	1.102,68	55,13	1.157,81
310	Dif Ad Lei 983/2007	3.418,63	170,93	3.589,56
319	Ad Lei 1211/2010	22.855,56	1.142,78	23.998,34
322	Ad Lei 1290/2012	3.554,06	177,70	3.731,76
444	Dif de carga horária	49.591,13	2.479,56	52.070,69
912	Vencimentos cedidos	1.659,96	00,00	1.659,96
921	Adicional Lei 1.196/2010	6.499,44	324,97	6.824,41
927	diferença de férias	3.776,06	188,80	3.964,86
959	Gratificação conselheiros	18.888,45	00,00	18.888,45
960	Gratificação mensal	17.500,00	00,00	17.500,00
981	Diferença 1/3 férias	1.507,17	75,36	1.582,53

em 15/02/2019 Página 1

Robson Roberto de Souza
Coordenador Geral
de Gestão de Pessoas
Matrícula: 2064 - SFMA

10061	Ad noturno férias	1.567,00	78,35	1.645,35
10080	Horas extras-50% férias	13.386,42	669,32	14.055,74
10083	Horas extras-100% férias	4.471,99	223,60	4.695,59
1198	saldo de salários	27.117,78	1.355,89	28.473,67
1200	insalubridade Sobre base	1.384,64	69,23	1.453,87
1201	Vencimentos	1.356,25	00,00	1.356,25
1201	Auxílio alimentação	231,00	00,00	231,00
1201	triênio cedidos	339,06	00,00	339,06
1201	Insalubridade 20% base	13.579,03	678,95	14.257,98
1202	Gratificação Lei 1.699/2017	3.000,00	00,00	3.000,00
1202	Dif .Gratificação Lei 1.699/2017	200,00	00,00	200,00
12038	Horas extras-50% Intra jornada	10.153,62	507,68	10.661,30
12039	Horas extras-100% Intra jornada	3.441,74	172,09	3.613,83
12040	Horas extras-50% Intra jornada férias	761,55	38,08	799,63
12041	Horas extras-100% Intra jornada férias	95,95	04,80	100,75
1206	Anuênio	172,71	00,00	172,71
1207	salário base	850,00	00,00	850,00
1207	dif da Lei 1.195/2010	1.656,20	82,81	1.739,01
1207	comp. sal. Base	30,00	00,00	30,00
1207	Abono comple sal. Mínimo cedidos	74,00	00,00	74,00
1207	Grati. Incentivo produção	352,00	00,00	352,00
12082	Abono comple sal mínimo	19.192,98	00,00	19.192,98
1208	incorporação de verba salarial	4.341,53	00,00	4.341,53
1208	Dif. salario base	6.624,49	331,22	6.955,71
1208	dif. férias ref janeiro/19	150.465,21	00,00	150.465,21
1209	Dif. 1/3 férias	50.155,58	00,00	50.155,58
1209	dif. função gratificada	186,02	00,00	186,02
		7.778.260,22	312.413,96	8.090.674,18

TOTAIS	7.778.260,22	312.413,96	8.090.674,18
---------------	---------------------	-------------------	---------------------

INSS EMPRESA – 21,45%	1.658.970,99	82.948,55	1.741.919,54
FGTS – 8%	563.263,49	28.163,17	591.426,67

TOTAL GERAL **10.000.494,70** **423.525,68** **10.424.020,38**

IMPACTO FINANCEIRO			
		MENSAL	ANUAL
	REMUNERAÇÃO	312.413,96	3.748.967,51
	INSS EMPRESA – 21,45%	82.948,55	995.382,59
	FGTS – 8%	28.163,17	337.958,10

423.525,68 **5.082.308,20**

Robson Roberto de Souza Pereira
Coordenador Geral
de Gestão de Pessoas
Matrícula: 2064 - SEMAD



Prefeitura Municipal de Quissamã
Rua Conde de Araruama, 425 – Centro – Quissamã – RJ

Quanto aos limites legais em face da LRF:

Conforme relatório publicado, anexo aos autos, as despesas com pessoal (Executivo) para fins de apuração da LRF atingiram **48,76%** da Receita Corrente Líquida, dentro do limite de máximo de comprometimento da receita, **54%** (para o poder Executivo), definido no inciso II do § 1º do art. 19 da LRF e alínea “b”, inciso III do art. 20 da mesma Lei. Fica o alerta que o limite está bem próximo do limite prudencial de 51,30% e o aumento das despesas com pessoal, em geral, no futuro, poderá ocasionar o descumprimento dos limites. A realidade descrita pode ser observada no demonstrativo da despesa com pessoal publicado pela CONGE.

Estimativa de gasto com pessoal considerando o atual processo:

RCL JAN/18 A DEZ/18	238.058.998,44
DESPESA COM PESSOAL JAN/18 A DEZ/18	116.082.276,66
PROCESSOS ANTERIORES	356.002,43
PROCESSO ATUAL	423.525,68
TOTAL DA DESPESA	116.861.804,77
% DA DESPESA COM PESSOAL	49,09%

Quissamã-RJ, em 11 de março de 2019.

[assinatura]
Alan Carlos A. de Souza
Coordenador de Planejamento
e Orçamento – Mat.: 6783

[assinatura]
Marina Oliveira Chagas
Secretária Municipal de Fazenda
Mat.: 6800

MUNICÍPIO DE QUISSAMA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL - PERÍODO DE REFERÊNCIA : 2º Semestre / 2018 R\$ 1,00

RGF - ANEXO 1

DESPESA EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)														INSCRITAS EM RP NÃO PROCESSADOS
	LIQUIDADAS													
	Jan/2018	Fev/2018	Mar/2018	Abr/2018	Mai/2018	Jun/2018	Jul/2018	Ago/2018	Sep/2018	Out/2018	Nov/2018	Dez/2018	Últ.12Meses	
DESPESA COM PESSOAL														
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)														
Pessoal Ativo	10.996.261,37	6.233.936,60	8.097.321,04	9.121.923,18	9.249.127,96	8.498.367,00	11.560.124,17	8.788.955,28	8.423.783,33	8.438.509,51	9.361.135,21	18.240.219,79	117.009.664,44	161.471,23
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	10.996.261,37	6.233.936,60	8.097.321,04	9.121.923,18	9.249.127,96	8.498.367,00	11.560.124,17	8.788.955,28	8.423.783,33	8.438.509,51	9.361.135,21	18.240.219,77	117.009.664,42	161.471,23
Obrigações Patronais	9.666.223,54	4.221.366,24	6.523.640,08	6.424.987,65	7.324.083,60	6.581.218,33	9.581.691,43	6.635.285,96	7.000.436,92	7.048.343,41	7.300.256,78	17.720.631,07	96.028.167,01	161.471,23
Benefícios Previdenciários	1.330.037,83	2.012.568,36	1.573.680,96	2.696.935,53	1.925.044,36	1.917.148,67	1.978.432,74	2.153.669,32	1.423.346,41	1.390.166,10	2.060.878,43	519.588,70	20.981.497,41	0,00
Pessoal Inativo e Pensionista	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aposentadorias, Reservas e Reformas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terc. (art.18, §1º LRF)	13.628,55	21.677,64	13.231,68	14.193,61	635.916,32	8.974,56	20.757,65	2.816,45	65.439,54	104.480,39	7.426,64	25.141,15	933.684,18	155.174,83
Despesas não Computadas (art. 19, § 1º da LRF) (II)														
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	13.628,55	21.677,64	13.231,68	14.193,61	635.916,32	8.974,56	20.757,65	2.816,45	65.439,54	104.480,39	7.426,64	25.141,15	933.684,18	132.495,93
Decorrentes de Decisão Judicial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	10.982.632,82	6.212.258,96	8.084.089,36	9.107.729,57	8.613.211,64	8.489.392,44	11.539.366,52	8.786.138,83	8.358.343,79	8.334.029,12	9.353.708,57	18.215.078,64	116.075.980,26	6.296,40
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL														
VALOR														% SOBRE A RCL AJUSTADA
238.058.998,44														0,00
238.058.998,44														48,76%
116.082.276,66														54,00%
128.551.859,16														51,30%
122.124.266,20														48,60%
115.696.673,24														
Fonte : Controladoria Geral do Município														

P.M.Q
Processo nº 1692/19
Rubrica Fls 08